

RAADSVOORSTEL

2019/32

De gemeenteraad van Laren

Onderwerp : **Conceptbegroting 2020 Werkvoorzieningschap Tomingroep**
Raadsvergadering d.d. : 29 mei 2019
Behandeling in : Commissie M&F 23 mei 2019
Portefeuillehouder : K. van Hunnik
Vorbereid door : D. Willems

Laren, 7 mei 2019

ONDERWERP

Conceptbegroting 2020 Werkvoorzieningschap Tomingroep.

Geheim of openbaar?

Openbaar.

BESLUITEN

Een positieve zienswijze in te dienen op de conceptbegroting 2020 van het Werkvoorzieningschap Tomingroep.

Inleiding

De gemeenten in de regio Gooi en Vechtstreek en de gemeente Almere hebben in 1988 de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Tomingroep opgericht (het Schap). De gemeenten hebben hun bevoegdheden en verplichtingen op grond van de Wet sociale werkvoorziening (hierna: WSW) overgedragen aan het Werkvoorzieningschap Tomingroep (hierna Schap). Het Schap heeft voor deze taak Tomingroep BV aangewezen als werkverband in de zin van de WSW. De werknemers die onder de WSW vallen, werken volgens een volwaardige arbeidsovereenkomst bij het Schap en zijn collectief gedetacheerd bij Tomingroep BV. In een overeenkomst tussen het Schap en de BV is vastgelegd welke activiteiten Tomingroep BV uitvoert om deze medewerkers te helpen bij het verkrijgen van een betaalde baan binnen of buiten Tomingroep. De gemeenten verlenen jaarlijks een bijdrage aan het Schap voor de uitvoering van de WSW.

Het Schap heeft een conceptbegroting 2020 opgesteld. Over de conceptbegroting 2020 kan de gemeenteraad op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regeling een zienswijze indienen. Vervolgens wordt de begroting door het Algemeen Bestuur Tomingroep, dat bestaat uit de portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten, in de vergadering van 27 juni 2019 vastgesteld, waarna de begroting bij de Provincie Noord Holland wordt ingediend. Na vaststelling door het Algemeen Bestuur Tomingroep, ontvangt de gemeenteraad een kopie van de vastgestelde begroting 2020.

Doel

Op basis van de Gemeenschappelijke Regeling de raad de gelegenheid te geven om een zienswijze in te dienen op de conceptbegroting 2020 van het Werkvoorzieningschap Tomingroep.

Toelichting besluit (argumenten)

Uitgangspunten conceptbegroting 2020

In de conceptbegroting 2020 van het Schap zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd. De uitgangspunten zijn in lijn met de afspraken tussen gemeenten, het Algemeen Bestuur Tomingroep en de directie van Tomingroep:

1. Gemeenten stellen een WSW-budget van € 25.391,- per SE (standaard eenheden) beschikbaar aan Tomingroep.
Dit budget wordt door het Rijk beschikbaar gesteld aan gemeenten. Op basis van het resultaat 2020 van het Werkvoorzieningschap, wordt vastgesteld of de toegekende financiering toereikend is.
2. Vanaf 2015 is, met de komst van de Participatiewet, de WSW afgesloten voor nieuwe instroom. Het bestaande medewerkersbestand zal teruglopen in lijn met het natuurlijk verloop. Dit brengt mee dat in de begroting sinds 2015 steeds rekening wordt gehouden met een daling van de WSW bezetting. Voor 2020 wordt uitgegaan van een WSW bezetting die ultimo 2020, 4,5 % lager is dan de verwachte bezetting per ultimo 2019.
3. De begroting van de loonkosten voor 2020 is gebaseerd op een gemiddelde bezetting van 823,7 SE. Vertaald naar FTE's is dit 733,0 FTE gemiddeld werkzaam bij Tomingroep en 57,0 FTE in het kader van begeleid werken.
4. Het aantal FTE's wordt in 2020 verondersteld te dalen naar 718,0 FTE per 31 december 2020.
5. Er wordt uitgegaan van een stijging van de loonkosten met 1,5 %.
6. Kandidaten die vanuit de Participatiewet aan het werk gaan bij Tomingroep, gaan direct naar Tomingroep BV en niet via het Schap.
7. De volgende verrekening tussen Tomingroep BV en het Schap is van toepassing:
 - de BV betaalt aan het Schap voor de WSW-medewerkers een loonwaarde van gemiddeld 26%. In 2020 gaat het om een bedrag van € 4.530.000.
 - het Schap betaalt aan de BV een begeleidingsvergoeding van € 2.912.000 (dit bedrag is inclusief kosten voor dienstverlening van de BV zoals salarisadministratie financiën, automatisering en P&O en ondersteunende activiteiten).

Resultaat

In het samenwerkingscontract tussen Tomingroep B.V. en het Schap is vastgelegd dat Tomingroep B.V. een nihil resultaat bij het Schap garandeert. De verliezen van het Schap worden tot nul gereduceerd doordat Tomin BV het tekort tot nul compenseert. De begrotingscijfers van 2020 leiden tot een nadelig resultaat van € 987.000 voor het Schap. Hierdoor is een garantietoekenning door/bijdrage van Tomingroep B.V. nodig.

Voor de B.V. wordt (exclusief de bijdrage aan het Schap) een voordelig resultaat begroot van € 1.383.000,- waardoor het geconsolideerd resultaat voor 2020 € 396.000,- voordelig is.

Toekomst

Tot 2020 is door het Rijk een korting op de WSW-subsidie toegepast van € 200,- per jaar. Hierdoor is de kloof tussen Rijkssubsidie en daadwerkelijke kosten voor een WSW-medewerker groter geworden

en daarmee ook het negatief resultaat van het Schap. Hoewel de Rijkssubsidie vanaf 2020 weer stabiliseert, zal de verhouding tussen subsidie en daadwerkelijke kosten onevenredig blijven en zal ook de komende jaren een aanvulling uit de winsten van de BV op het tekort van het Schap moeten worden gedaan. Om dit mogelijk te maken, heeft het AB van Tominggroep eind 2017 besloten om Tominggroep in te blijven zetten als werkgever die, naast de bestaande WSW-werknemers, werkgelegenheid biedt voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt vanuit de Participatiewet. Zo wordt de werkgelegenheid binnen Tominggroep BV benut en zorgen gemeenten er samen voor dat het bedrijf financieel gezond blijft. Deze koers is begin 2018 door de directie van Tominggroep B.V. vertaald naar het bedrijfsplan “Tomin maakt er werk van”. Door deze aanpassing verandert het meerjarenperspectief van Tominggroep BV en blijft het eigen vermogen op peil. Op basis van de voorlopige berekeningen wordt in de jaren 2021 en 2022 voor het Schap een nadelig resultaat begroot en voor de B.V. wordt een voordelig resultaat begroot. Geconsolideerd is er sprake van een voordelig resultaat dat in 2021 oploopt tot € 417.000,- en in 2022 tot € 455.000,-.

Begrotingsjaar	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>
Resultaat Schap	-€987.000	-€973.000	-€949.000
Resultaat B.V.	€1.383.000	€1.390.000	€1.404.000
Geconsolideerd	€396.000	€417.000	€455.000

Zienswijze

Uit de in dit voorstel omschreven maatregelen en het daarbij behorende financieel meerjarenperspectief waarbij het positief geconsolideerd (samengevoegd) resultaat oploopt (Schap én BV), blijkt dat Tominggroep BV de juiste koers heeft ingezet om ook de komende jaren een positief bedrijfsresultaat te blijven realiseren en zo een nihil-resultaat voor het Schap te kunnen blijven garanderen. Het advies aan de raad is dan ook om een positieve zienswijze te geven op de conceptbegroting 2020 van het Werkvoorzieningschap Tominggroep.

Vastgesteld wettelijk- en beleidskader

Op grond van artikel 34 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen kan de gemeenteraad jaarlijks een zienswijze over de begroting voor het komende dienstjaar delen met het Algemeen Bestuur van Tominggroep.

Relatie BEL-gemeenten en BEL Combinatie

Blaricum, Eemnes en Laren maken, net als de overige regiogemeenten, deel uit van de Gemeenschappelijke Regeling Tominggroep.

Kanttekeningen

Het advies is om een positieve zienswijze te geven op de conceptbegroting 2020 van het Werkvoorzieningschap Tominggroep. De gemeenteraad kan er voor kiezen om geen of een negatieve zienswijze te uiten over de conceptbegroting 2020. Het Algemeen Bestuur Tominggroep zal in dat geval het uitblijven van een zienswijze of de negatieve zienswijze, net als een positieve zienswijze, meenemen bij de behandeling van de conceptbegroting 2020 op 27 juni 2019.

Financiën

In het samenwerkingscontract tussen Tomingroep B.V. en het Schap is vastgelegd dat Tomingroep B.V. een nihil resultaat bij het Schap garandeert. De verliezen van het Schap worden tot nul gereduceerd doordat Tomin BV het tekort tot nul compenseert. De begrotingscijfers van 2020 leiden tot een nadelig resultaat van € 987.000 voor het Schap. Hierdoor is een garantietoekenning door/bijdrage van Tomingroep B.V. nodig.

Voor de B.V. wordt (exclusief de bijdrage aan het Schap) een voordelig resultaat begroot van € 1.383.000,- waardoor het geconsolideerd resultaat voor 2020 € 396.000,- voordelig is.

Uitvoering

Over de conceptbegroting 2020 kan de gemeenteraad tot uiterlijk 14 juni 2019 een zienswijze indienen. Vervolgens wordt de begroting door het Algemeen Bestuur Tomingroep in de vergadering van 27 juni 2019 vastgesteld, waarna de begroting bij de Provincie Noord Holland wordt ingediend. Na vaststelling door het Algemeen Bestuur Tomingroep, ontvangt de gemeenteraad een kopie van de vastgestelde begroting 2020.

Communicatie

Nadat de raad een besluit heeft genomen, wordt de Tomingroep hierover geïnformeerd.

Bijlagen

1. Conceptbegroting 2020 van het Werkvoorzieningschap Tomingroep
2. Checklist beoordeling begroting verbonden partijen
3. Concept raadsbesluit

Burgemeester en wethouders van Laren,

G. Kolhorn
secretaris

mw. drs. R. Kruisinga
burgemeester